اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق	سرمایه ثبت شده: 1,003
نماد: جم4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شرکت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به-تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي يک تا 30، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت-مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به¬جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي¬ حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد داردكه شواهد حسابرسي كسب شده به¬عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به¬عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه است، زماني بااهميت تلقي مي‌شود كه به‌طور منطقي انتظار رود، به¬تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين: خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي‌شود؛ روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها را طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به¬عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به¬منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به¬قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به¬كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به¬نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت¬مالي شركت پتروشيمي توسعه پارک صنعتي گوهر افق (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعوي حقوقي

به¬شرح يادداشت توضيحي 3-28، نتايج شكايات شركت پتروشيمي صدف خليج فارس از شركت مبني بر ابطال صورت جلسه مجمع عمومي در مورد افزايش سرمايه و ساير صورت¬جلسات و آگهي¬هاي مرتبط و همچنين ادعاي مطرح شده توسط شركت مزبور مبني بر عدم تحويل به موقع تأسيسات توسط شركت مورد رسيدگي، تا تاريخ اين گزارش منتج به رأي نهايي نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. انتقال مالكيت خطوط انتقال استاير‌ن و يوتيليتي

به¬شرح يادداشت¬هاي توضيحي 4-7-11 و 8-11، انتقال مالكيت خطوط انتقال استاير‌ن و يوتيليتي و پروژه عمراني پارک استاير‌ن به شركت مورد گزارش، براساس مفاد صورتجلسه چندجانبه مورخ 1398/6/23 با شركت¬هاي طرف قرارداد، پس از تعيين ارزش روز كارشناسي مخارج انجام شده مزبور و طبق درخواست شركت، صورت خواهد گرفت. همچنين لازم به ذكر است، طي سال مورد رسيدگي، خطوط لوله موقت انتقال استاير‌ن و خطوط دائم انتقال سرويس-هاي جانبي شركت توسعه پليمر پادجم به بهره¬برداري رسيده و به دارايي ثابت مشهود انتقال يافته و پروژه عمليات عمراني آفسايت و كريدور مياني و پروژه در حال احداث شركت پترو الكتريک به دلايل مندرج در يادداشت¬هاي مزبور، تاكنون به سرفصل دارايي¬هاي ثابت مشهود منتقل نشده¬است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته-است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به¬شرح زير است:

7-1-مفاد مواد 25 و 26 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 6 اساسنامه شركت، در خصوص صدور اوراق سهام.
7-2-مفاد ماده 40 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 9 اساسنامه شركت، در خصوص دفتر سهام.
7-3-مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 31 اساسنامه شركت، در خصوص سهام وثيقه مديران.
7-4-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت 8 ماه.

8. پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1403/2/31، در ارتباط با بندهاي 3، 7، 11 و 12 اين گزارش و همچنين درمورد تدوين نظام¬نامه حقوقي جامع في¬مابين اعضاي پارک استاير در چارچوب صرفه و صلاح شركت تا پايان شهريور سال 1403، به نتيجه نهايي نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬¬مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده¬است.

10. گزارش هيئت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه كه به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬¬مديره باشد، جلب نشده است.

11. به¬شرح يادداشت توضيحي 1-15، مانده طلب ريالي و ارزي از شركت توسعه صنايع پتروشيمي پلي استايرن انتخاب (اشخاص وابسته)، شركت توسعه پليمر پادجم (اشخاص وابسته)، شركت كيميا صنعت دالاهو (اشخاص وابسته) و شركت پتروشيمي صدف خليج فارس (اشخاص وابسته) جمعا به مبلغ 6٫857 ميليارد ريال تاكنون وصول نشده-است. همچنين مانده بدهي ريالي و ارزي به شركت دماوند انرژي عسلويه به مبلغ 6٫788 ميليارد ريال به¬شرح يادداشت توضيحي 1-1-22، تاكنون تسويه نشده¬¬است. ضروري است تمهيدات مناسب جهت وصول به¬موقع مطالبات و پرداخت بدهي¬ها اتخاذ گردد.

12. نتيجه عمليات شركت طي سال مورد گزارش و سال قبل منجر به زيان عملياتي (درآمد بالاسري يوتيليتي برق، گاز و سرويس¬هاي جانبي عمدتا با سود ناچيز بوده) شده است. لازم است در خصوص تعيين نرخ كارمزد فروش بازنگري صورت گيرد.

13. مجوز فعاليت اقتصادي شركت از تاريخ 12 اسفند 1403 تاكنون تمديد نگرديده¬است.

	13اردیبهشت1404

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رازدار	[Mahdi Bakhtiari [Sign	2889	1404/02/17 14:55:44
شریک موسسه رازدار	[Mahmoud Langari [Sign	800684	1404/02/17 14:58:48
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflaie [Sign		1404/02/17 15:01:02

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۴۹۱,۲۱۷	۱,۴۰۸,۳۸۰	۲۱۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۳۷۶,۲۰۲)	(۱,۳۲۸,۹۸۵)	(۲۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۱۵,۰۱۵	۷۹,۳۹۵	۴۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۸,۵۱۵)	(۱۱۵,۲۴۶)	(۶۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۳۸۹,۷۰۱	۲۴۷,۲۴۶	۴۶۲
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۲۲,۹۰۷)	(۲۳۲,۹۸۹)	(۴۶۸)
سود(زیان) عملیاتی	(۶,۷۰۶)	(۲۱,۵۹۴)	۶۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۹۰۲	۲۹,۲۹۷	(۳۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۱۹۶	۷,۷۰۳	۷۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۲۳۳)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۹۶۳	۷,۷۰۳	(۱۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۹۶۳	۷,۷۰۳	(۱۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷	۸	(۱۲)
سرمایه	۱,۰۰۳,۰۴۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۹۶۳	۷,۷۰۳	(۱۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶,۹۶۳	۷,۷۰۳	(۱۰)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۴۹۳,۶۳۲	۱,۳۱۴,۴۰۶	۱,۱۷۳,۴۴۵	۱۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۶۸	۲,۸۹۵	۴,۳۱۱	(۱۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	--
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۹۶,۰۰۰	۱,۷۱۷,۳۰۱	۱,۱۷۶,۷۵۶	(۱۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲,۱۲۰	۲,۷۴۵	۴۳۲,۰۰۰	۳۴۲
موجودي مواد و کالا	۴۴,۱۷۲	۴۴,۱۷۲	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۹۴۴,۱۰۲	۲,۹۴۰,۷۳۷	۲,۱۹۹,۶۰۱	۱۳۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۸۹,۹۸۳	۱۲۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	(۲۵)
موجودي نقد	۴,۸۷۵	۲۳,۸۷۶	۸,۶۹۳	(۸۰)
	۷,۰۹۵,۲۵۲	۳,۱۳۱,۵۳۰	۲,۸۱۰,۲۹۴	۱۲۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۰۹۵,۲۵۲	۳,۱۳۱,۵۳۰	۲,۸۱۰,۲۹۴	۱۲۷
جمع دارايي‌ها	۸,۵۹۱,۲۵۲	۴,۸۴۸,۸۳۱	۳,۹۸۷,۰۵۰	۷۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۳,۰۴۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۳۵۳	۳,۰۰۵	۲,۶۲۰	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰,۳۰۴	۳۳,۶۸۹	۲۹,۲۹۶	(۶۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۱۶,۷۰۶	۱,۰۳۹,۷۴۳	۱,۰۳۴,۹۶۵	(۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷,۳۲۹	۲۷,۰۶۷	۱۲,۳۹۴	۷۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۷,۳۲۹	۲۷,۰۶۷	۱۲,۳۹۴	۷۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷,۲۵۰,۷۹۲	۳,۲۲۰,۵۴۲	۲,۳۴۶,۲۱۲	۱۲۵
مالیات پرداختنی	۰	۳,۳۵۹	۳,۳۵۹	--
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۷۶,۴۲۵	۵۵۸,۱۲۰	۵۹۰,۱۲۰	(۵۰)
	۷,۵۲۷,۲۱۷	۳,۷۸۲,۰۲۱	۲,۹۳۹,۶۹۱	۹۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷,۵۲۷,۲۱۷	۳,۷۸۲,۰۲۱	۲,۹۳۹,۶۹۱	۹۹
جمع بدهی‌ها	۷,۵۷۴,۵۴۶	۳,۸۰۹,۰۸۸	۲,۹۵۲,۰۸۵	۹۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۵۹۱,۲۵۲	۴,۸۴۸,۸۳۱	۳,۹۸۷,۰۵۰	۷۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۳,۶۲۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۹۶	۰	۱,۰۳۴,۹۶۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۳,۶۲۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۹۶	۰	۱,۰۳۴,۹۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷,۷۰۳		۷,۷۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۰۳	۰	۷,۷۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۰۳	۰	۷,۷۰۳
سود سهام مصوب									(۲,۹۲۵)		(۲,۹۲۵)
افزایش سرمایه	۰	۰				۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۸۵				(۳۸۵)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۳,۰۰۵	۰	۰	۰	۳۳,۶۸۹	۰	۱,۰۳۹,۷۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶,۹۶۳		۶,۹۶۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۶۳	۰	۶,۹۶۳
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۴۸				(۳۴۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۳,۰۴۹	۰	۰	۰	۳,۳۵۳	۰	۰	۰	۱۰,۳۰۴	۰	۱,۰۱۶,۷۰۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۸۹,۷۳۶	۱۷۸,۵۴۲	۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹,۵۹۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۸۰,۱۴۴	۱۷۸,۵۴۲	۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۰۱	۸۷۲	(۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۴,۶۶۸)	(۲۳۹,۵۶۰)	۱۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۳۲۴)	(۴۰۰)	(۲۳۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۰,۰۱۷	۵۰,۰۰۰	(۴۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۶,۱۲۹	۲۸,۶۵۴	(۴۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶۹,۱۴۵)	(۱۶۰,۴۳۴)	(۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰,۹۹۹	۱۸,۱۰۸	(۳۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۰,۰۰۰)	(۳,۹۲۵)	(۹۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۰,۰۰۰)	(۳,۹۲۵)	(۹۲۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۹,۰۰۱)	۱۵,۱۸۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳,۸۷۶	۸,۶۹۳	۱۷۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۸۷۵	۲۳,۸۷۶	(۸۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
رهبر داودزاده	رهبر داودزاده	1639087869	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
محمدحسین برکوک رزم	محمدحسین برکوک رزم	0082459924	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	برنامه ريزي	بله
امین لطیفي	امین لطیفي	3258301433	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	بله
محمدعلي اطميناني اصفهاني	محمدعلي اطميناني اصفهاني	1292642157	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	شيمي	بله